

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI S.C.R.L.
Sede: Via dell' Industria 25 28924 VERBANIA VB
Capitale sociale: 80.840
Capitale sociale interamente versato: no
Codice CCIAA: Verbano-Cusio-Ossola
Partita IVA: 01648650032
Codice fiscale: 01648650032
Numero REA: 184701
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO): 960909 Altre attività di servizi per la persona nca
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	241	451
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	241	451
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	17.848	136.546

Ammortamenti	17.134	135.349
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	714	1.197
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	698.792	697.368
Ammortamenti	662.203	648.997
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	36.589	48.371
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	300	300
Totale immobilizzazioni finanziarie	300	300
Totale immobilizzazioni (B)	37.603	49.868
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.122.934	2.265.345
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.369	18.442
Totale crediti	2.151.303	2.283.787
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	251.794	87.425
Totale attivo circolante (C)	2.403.097	2.371.212
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	13.824	51.097
Totale attivo	2.454.765	2.472.628
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	80.840	82.341
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.001	2.584

V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	57.012	49.100
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	2.403	775
Totale altre riserve	59.415	49.875
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	52.731	8.328
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	52.731	8.328
Totale patrimonio netto	195.987	143.128
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	12.264	12.326
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	80.346	67.219
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.030.419	2.127.537
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.065	0
Totale debiti	2.040.484	2.127.537
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	125.684	122.418
Totale passivo	2.454.765	2.472.628

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		

Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	80.000	129.444
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-

beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	80.000	129.444

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.992	6.532
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	997.595	953.009
altri	5.061	16.663
Totale altri ricavi e proventi	1.002.656	969.672
Totale valore della produzione	1.007.648	976.204
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2	4.672
7) per servizi	512.504	473.581
8) per godimento di beni di terzi	47.761	51.527
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	154.282	166.869
b) oneri sociali	47.073	48.424
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.448	17.104
c) trattamento di fine rapporto	11.548	15.914
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-

e) altri costi	4.900	1.190
Totale costi per il personale	217.803	232.397
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	13.687	43.735
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	482	30.357
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.205	13.378
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	13.687	43.735
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	10.448	11.258
14) oneri diversi di gestione	30.124	89.564
Totale costi della produzione	832.329	906.734
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	175.319	69.470
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-

da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	298	988
Totale proventi diversi dai precedenti	298	988
Totale altri proventi finanziari	298	988
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	70.946	63.145
Totale interessi e altri oneri finanziari	70.946	63.145
17-bis) utili e perdite su cambi	117	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(70.531)	(62.157)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	0	15.196
Totale proventi	0	15.196
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	11.896	1.200
Totale oneri	11.896	1.200
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(11.896)	13.996
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	92.892	21.309
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	39.961	12.981
imposte differite	(63)	0
imposte anticipate	(263)	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.161	12.981
23) Utile (perdita) dell'esercizio	52.731	8.328

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

La Società "DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI S.C.R.L." è stata costituita in data 15/11/1997 ed ha per oggetto sociale principale l'organizzazione a livello locale dell'accoglienza, informazione e assistenza turistica svolta da soggetti pubblici e privati tenuto conto delle realtà territoriali economico-turistiche del Verbano-Cusio ed Ossola, in particolare, il Distretto:

1. raccoglie e diffonde le informazioni turistiche riferite all'ambito di competenza, organizzando a tal fine e coordinando tra loro gli uffici di informazione e accoglienza turistica (I.A.T.), già costituiti o costituendi. Il tutto raccordandosi in un'ottica di sistema all'Agenzia per la promozione turistica regionale;
2. promuove e realizza iniziative per la valorizzazione delle risorse turistiche locali, nonché manifestazioni ed iniziative dirette ad attrarre i turisti e a favorirne il soggiorno;
3. sensibilizza gli operatori, le amministrazioni e le popolazioni locali per la diffusione della cultura dell'accoglienza e dell'ospitalità turistica;
4. favorisce la formazione di proposte e pacchetti di offerta turistica da parte degli operatori; partecipa alla valorizzazione dei beni artistici, architettonici e ambientali.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti (O.I.C., C.N.D.C.E.C.).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto

articolo. Conseguentemente, nella presente Nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 9), 10), 12), 13), 14) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del c.1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis, c.7 del Codice Civile.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto e di ampliamento	20%
Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità	10%
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	25%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	33%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	
Impianti e macchinari	20%
Attrezzature industriali e commerciali	15%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	15%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Cartelli segnaletici	25%
- Pontile nautico	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro valore.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

In calce allo stato patrimoniale è stata data esauriente esposizione del valore nominale degli impegni di spesa futura a seguito di progetti.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Nota Integrativa Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il seguente prospetto dà evidenza delle variazioni nel corso dell'esercizio dei crediti verso soci per versamenti di capitale sociale non ancora effettuati (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	451	-210	241
Crediti per versamenti dovuti non richiamati			
Totale crediti per versamenti dovuti	451	-210	241

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	1.072	-357		715
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	125	-125		
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Arrotondamento		-1		-1
Totale	1.197	-483		714

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	1.786			16.062			118.698	136.546
Rivalutazioni								

oni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	715			15.937			118.698	135.350
Svalutazioni								
Valore di bilancio	1.072			125				1.197
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	357			125				482
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni	-357			-125				-482
Valore di fine esercizio								
Costo	1.786			16.062				17.848
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.072			16.062				17.134
Svalutazioni								
Valore di bilancio	715							715

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		5.243	96.078	596.048		697.369
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		4.487	62.548	581.963		648.998
Svalutazioni						
Valore di bilancio		756	33.530	14.085		48.371
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		700		724		1.424
Riclassifiche (del valore di bilancio)			1.912	-1.912		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio		238	7.146	5.821		13.205
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni			-18	18		
Totale variazioni		462	-5.252	-6.991		-11.781
Valore di fine esercizio						
Costo		5.943	97.972	594.878		698.793
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		4.725	69.712	587.766		662.203
Svalutazioni						
Valore di bilancio		1.218	28.278	7.094		36.590

Operazioni di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da deposito cauzionale per macchina affrancatrice e pontile nautico, come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) Altre imprese	300			300

Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) Verso altri				
Altri titoli				
Azioni proprie				
Arrotondamento				
Totali		300		300

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

I depositi cauzionali iscritti nelle immobilizzazioni rappresentano i crediti verso aziende fornitrici di servizi versati dalla società alla stipula dei contratti.

. Il loro valore al 31/12/2014 ammonta complessivamente a Euro 300 (Euro 300 alla fine dell'esercizio precedente).

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.218.963	-139.847	2.079.116	
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante				
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante				
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante				
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.978	-8.121	18.857	
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.515	-525	990	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	36.331	16.009	52.340	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.283.787	-132.484	2.151.303	

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Europa		Resto del Mondo	Totale
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.151.303				2.151.303

Area geografica	Italia	Europa		Resto del Mondo	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.079.116				2.079.116
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante					
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante					
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante					
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.857				18.857
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	990				990
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	52.340				52.340
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.151.303				2.151.303

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Verso enti e altri	2.094.331	1.975.280	-119.051
Crediti verso soci per quote consortili	86.463	73.404	-13.059
Crediti verso soci per quote pregresse	1.097		-1.097
Crediti verso Neveazzurra	48.330	40.880	-7.450
Fondo svalutazione crediti	-11.258	-10.448	810
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	2.218.963	2.079.116	-139.847

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	92	69	-23
Crediti IRES/IRPEF	4.931	1.971	-2.960
Crediti IRAP		245	245
Acconti IRES/IRPEF	8.051	5.298	-2.753
Acconti IRAP	13.869	7.784	-6.085
Crediti IVA		745	745
Crediti verso controllante per consolidato fiscale			
Crediti verso controllata per consolidato fiscale			
Altri crediti tributari	35	2.744	2.709
Arrotondamento		1	1
Totali	26.978	18.857	-8.121

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro	17.889	23.971	6.082

esercizio			
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori		6.000	6.000
- n/c da ricevere			
- altri	17.889	17.971	82
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	18.442	28.369	9.927
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri	18.442	28.369	9.927
Totale altri crediti	36.331	52.340	16.009

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	86.303	164.998	251.301
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	1.122	-629	493
Totale disponibilità liquide	87.425	164.369	251.794

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	48.896	13.824	-37.273
- su polizze assicurative	3.674	4.774	1.100
- su canoni internet	193	4.289	4.096
- su canoni telefonici	856	691	691
- su spese Neveazzurra	3.610	3.023	-617
- materiale attività promozionale	40.616		-40.616
- altri	947	1.047	-1.927
Ratei attivi:	1.201		-1.201
- su contributi			
- su contributi regionali			
- altri	1.201		-1.201
Totali	51.097	13.824	-37.273

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle altre voci dell'attivo, in parte già analizzate in precedenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre i 5 anni
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	451	-210	241	
Crediti immobilizzati				
Rimanenze				
Crediti iscritti nell'attivo circolante	2.283.787	-132.484	2.151.303	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide	87.425	164.369	251.794	
Ratei e risconti attivi	51.097	-37.273	13.824	

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 195.987 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione risultato esercizio prec.		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	82.341				1.501			80.840
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	2.584			417				3.001
Riserve statutarie								
Riserva per azioni proprie in portafoglio								
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	49.100			7.912				57.012
Riserva per acquisto								

azioni proprie								
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva non distribuibile da rivalutazioni e delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi								
Varie altre riserve	775			1.628				2.403
Totale altre riserve	49.875			9.540				59.415
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	8.328			8.328			52.731	52.731
Totale patrimonio netto	143.128			18.285	1.501		52.731	195.987

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U.	
Fondi riserve in sospensione di imposta	
Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)	
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982	
Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)	
Riserva fondi previdenz.integr.ex d.lgs n. 124/1993	
Riserva non distribuibile ex art. 2426	
Riserva per conversione in Euro	

Riserva per azioni/quote società controllate	
Riserva per utili in trasparenza	
Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive	
Altre riserve	2.403
Totale	2.403

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Legenda colonna "Possibilità di utilizzazione": A = per aumento di capitale; B = per copertura perdite; C = per distribuzione ai soci.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	80.840		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	3.001	U	A, B	3.001		
Riserve statutarie						
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	57.012	U	A, B	57.012		
Riserva per acquisto azioni proprie						
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.						
Riserva azioni o quote della società controllante						
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
Versamenti in conto aumento di capitale						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale						
Versamenti in conto capitale						
Versamenti a copertura perdite						
Riserva da riduzione capitale sociale						
Riserva avanzo di						

fusione						
Riserva per utili su cambi						
Varie altre riserve	2.403	C				
Totale altre riserve	59.415			57.012		
Utili (perdite) portati a nuovo						
Totale	143.256			60.013		
Quota non distribuibile				60.013		
Residua quota distribuibile						

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U.						
Fondi riserve in sospensione di imposta						
Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)						
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982						
Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)						
Riserva fondi previdenz. integr. ex d.lgs n. 124/1993						
Riserva non distribuibile ex art. 2426						
Riserva per conversione in Euro						
Riserva per azioni/quote società controllate						
Riserva per utili in trasparenza						
Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive						
Altre riserve	2.403	C				
Totale	2.403					

Al 31/12/2014 il capitale sociale risulta sottoscritto per Euro 80.840 e versato per Euro 80.599.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Gli accantonamenti per altri Fondi riguardano principalmente per rischi dipendenti e amministratori.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Accantonamento nell'esercizio	Utilizzo nell'esercizio	Altre variazioni	Totale variazioni	Valore di fine esercizio
Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	67.219	11.548		1.579	13.127	80.346

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	1.257.972	105.406	1.363.378	
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	738.365	-161.296	577.069	
Debiti rappresentati da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				

Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	21.536	24.482	46.018	
Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale	16.372	-4.567	11.805	
Altri debiti	93.292	-51.078	42.214	
Totali debiti	2.127.537	-87.053	2.040.484	

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	1.257.972	1.363.378	105.406
Aperture credito	1.257.972	1.363.378	105.406
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio			
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	1.257.972	1.363.378	105.406

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	738.365	577.069	-161.296
Fornitori entro esercizio:	738.365	482.754	-255.611
- altri	738.365	482.754	-255.611
Fatture da ricevere entro esercizio:		94.315	94.315
- altri		94.315	94.315
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	738.365	577.069	-161.296

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	5.312	29.963	24.651
Debito IRAP	7.669	9.998	2.329
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	8.555		-8.555
Erario c.to ritenute dipendenti		4.764	4.764
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori		700	700
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro		593	593
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Debiti verso controllante per consolidato fiscale			
Debiti verso controllata per consolidato fiscale			
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	21.536	46.018	24.482

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	16.372	11.805	-4.567
Debiti verso Inail			
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	16.372	11.805	-4.567

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	93.292	32.149	-61.143
Debiti verso dipendenti/assimilati	38.034	8.467	-29.567
Debiti verso amministratori e sindaci	13.184	10.996	-2.188
Debiti verso soci	5.969	6.490	521
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
Debiti verso soci	10.065		-10.065
- altri	26.040	6.196	-19.844
b) Altri debiti oltre l'esercizio		10.065	10.065
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci		10.065	10.065
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	93.292	42.214	-51.078

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

	Italia	Europa		Resto del Mondo	Totale
Totale debiti	2.040.484				2.040.484

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare					2.040.484	2.040.484

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche					1.363.378	1.363.378
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori					577.069	577.069
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti tributari					46.018	46.018
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					11.805	11.805
Altri debiti					42.214	42.214
Totali debiti					2.040.484	2.040.484

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	33.041	3.866	36.907
Aggio su prestiti emessi			
Altri risconti passivi	89.377	-600	88.777
Totale ratei e risconti passivi	122.418	3.266	125.684

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
-------------	----------------------	--------------------	------------

Risconti passivi:	89.377	88.777	-600
- Silmas			
- Laghi e Monti Life	64.597	59.032	-5.565
- Neveazzurra	24.780	29.745	4.965
- altri			
Ratei passivi:	33.041	36.907	3.866
- su canoni telefonici	50		-50
- su canoni riscaldamento	408		-408
- Ferie, 13 [^] , 14 [^]	32.583	34.143	1.560
- pubblicità e promozione			
- consulenze			
- altri		2.764	2.764
Totali	122.418	125.684	3.266

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle voci del passivo, in parte già analizzate in precedenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre i 5 anni
Debiti	2.106.001	-77.631	2.028.370	
Ratei e risconti passivi	122.418	3.266	125.684	

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 9) dell'art. 2427 del Codice Civile si forniscono le indicazioni sui conti d'ordine.

Di seguito viene fornita la composizione e la variazione dei conti d'ordine iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. In particolare:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Conti d'ordine del sistema improprio dei beni altrui presso di noi			
Conti d'ordine del sistema improprio degli impegni	129.444	80.000	-49.444
Conti d'ordine del sistema improprio dei rischi			
Totali	129.444	80.000	-49.444

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	6.532	4.992	-1.540	-23,58
Contributi regionali e altri enti	969.672	1.002.656	32.984	3,40
Totali	976.204	1.007.648	31.444	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Esercizio corrente
Ricavi pubblicitari	4.992
Vendita prodotti	
Vendita accessori	
Prestazioni di servizi	
Affitti attivi	
Provvigioni attive	
Altri	
Totale	4.992

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.672	2	-4.670	-99,96
Per servizi	473.581	512.504	38.923	8,22
Per godimento di beni di terzi	51.527	47.761	-3.766	-7,31
Per il personale:				
a) salari e stipendi	166.869	154.282	-12.587	-7,54
b) oneri sociali	48.424	47.073	-1.351	-2,79
c) trattamento di fine rapporto	15.914	11.548	-4.366	-27,43
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	1.190	4.900	3.710	311,76
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	30.357	482	-29.875	-98,41
b) immobilizzazioni materiali	13.378	13.205	-173	-1,29
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti	11.258	10.448	-810	-7,19
Oneri diversi di gestione	89.564	30.124	-59.440	-66,37
Arrotondamento				
Totali	906.734	832.329	-74.405	

Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Plusvalenze da alienazioni			
Rilascio fondo oneri e rischi straordinari			
Componenti positivi di reddito esercizi precedenti			
Sopravvenienze attive straordinarie:	15.195		-15.195
- altre	15.195		-15.195
Altri proventi straordinari:	1		-1
- altri	1		-1
Sopravvenienze per minori imposte es. prec.			
Totali	15.196		-15.196

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli oneri straordinari.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Minusvalenze da alienazioni			
Sopravvenienze passive straordinarie:	1.200	11.895	10.695
- altre	1.200	11.895	10.695
Imposte esercizi precedenti			
Accantonamento a fondo oneri e rischi straordinari			
Componenti negativi di reddito esercizi precedenti			
Altri oneri straordinari:		1	1
- altri		1	1
Totali	1.200	11.896	10.696

Gli oneri straordinari comprendono principalmente la quota di ripartizione del progetto Interreg Laghi e monti Life pari ad € 10.595.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	12.981	39.961	26.980	207,84
Imposte differite		-63	-63	
Imposte anticipate		-263	-263	
Proventi / oneri da				

adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	12.981	40.161	27.180	

Le imposte correnti sono costituite da IRES pari a € 29.963 e da IRAP pari ad € 9.998.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2014.

	Numero medio
Dirigenti	
Quadri	1
Impiegati	5
Operai	
Altri dipendenti	
Totale dipendenti	6

Compensi amministratori e sindaci

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale per l'esercizio al 31/12/2014, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Valore
Compensi a amministratori	50.000
Compensi a sindaci	19.042
Totale compensi a amministratori e sindaci	69.042

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote proprie e di Società controllanti.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Nota Integrativa parte finale

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	13.167
- a Riserva straordinaria	39.564
- a copertura perdite precedenti	
- a nuovo	
Totale	52.731

Il Presidente del C.d.A.

Antonio Longo Dorni